Приложение 1
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации по ОКПО	ОГРН	ИНН
57401372000	55687780	1222300056439	2366038169

Бухгалтерский баланс организации

на 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА" (ООО УК "ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

614000, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Сибирская, дом 27Б, эт./пом. 3/6

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	4 177	7 973
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		41 808	41 201
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	29 008	28 019
4	дебиторская задолженность	7	12 800	13 182
5	Нематериальные активы и капитальные вложения, в них	8	508	845
6	Основные средства и капитальные вложения в них	9	17 590	11 370
7	Требования по текущему налогу на прибыль	24	-	998
8	Отложенные налоговые активы	24	8 577	5 864
9	Прочие активы	10	604	883
10	Итого активов		73 266	69 134
	Раздел II. Обязательства			
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		19 258	11 947
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	11	18 643	11 630
13	кредиторская задолженность	12	615	317
14	Отложенные налоговые обязательства	24	4 327	2 731
15	Резервы – оценочные обязательства	13	0	270
16	Прочие обязательства	14	8 321	8 983
17	Итого обязательств		31 905	23 931
	Раздел III. Капитал			
18	Уставный капитал	15	26 000	26 000
19	Добавочный капитал	15	27 500	27 500
20	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(12 140)	(8 297)
21	Итого капитала		41 360	45 203
22	Итого капитала и обязательств		73 266	69 134

Генеральный директор — В.В. Андриенко

(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии)

29.10.2026

Приложение 2
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
57401372000	55687780	1222300056439	2366038169

Отчет
о финансовых результатах организации

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА" (ООО УК "ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

614000, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Сибирская, дом 27Б, эт./пом. 3/6
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,

за 9 месяцев) (тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Прибыли и убытки					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		2 786	3 292	903	1 102
2	процентные доходы	16	2 785	3 295	903	1 102
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		1	(3)	-	-
4	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	17	59 111	73 191	19 811	27 065
5	Расходы на персонал	18	(37 159)	(35 963)	(12 317)	(14 854)
6	Прямые операционные расходы	19	(147)	(1 064)	-	(713)
7	Процентные расходы	20	(3 005)	(2 370)	(835)	(938)
8	Общие и административные расходы	21	(44 346)	(38 237)	(14 545)	(14 163)
9	Прочие доходы	22	17 799	12 360	6 976	4 207
10	Прибыль (убыток) до налогообложения		(4 960)	11 210	(7)	1 706
11	Налог на прибыль, в том числе:	24	1 117	(2 683)	278	(485)
12	текущий налог на прибыль	24	-	(1 779)	-	(406)
13	отложенный налог на прибыль	24	1 117	(904)	278	(79)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		(3 843)	8 526	271	1 221
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
15	Итого совокупного дохода (расхода)		(3 843)	8 526	271	1 221

Генеральный директор — В.В. Андриенко
(должность) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии)

29.10.2026

Приложение 3
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации	
	по ОКПО	ОГРН
57401372000	55687780	1222300056439

Отчет
об изменениях капитала организации

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА" (ООО УК "ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

614000, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Сибирская, дом 27Б, эт./пом. 3/6

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420004

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	18	19
1	Остаток на 1 января 2025 г.		26 000	27 500	(11 522)	41 978
2	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		26 000	27 500	(11 522)	41 978
3	Остаток на 1 января 2025 г.		26 000	27 500	(11 522)	41 978
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	8 526	8 526
5	Остаток на 30 сентября 2025 г.		26 000	27 500	(2 996)	50 504
6	Остаток на 1 января 2026 г.		26 000	27 500	(8 297)	45 203
7	Остаток на 1 января 2026 г., пересмотренный		26 000	27 500	(8 297)	45 203
8	Остаток на 1 января 2026 г.		26 000	27 500	(8 297)	45 203
9	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	(3 843)	(3 843)
10	Остаток на 30 сентября 2026 г., в том числе:		26 000	27 500	(12 140)	41 360

Генеральный директор — В.В. Андриенко

(должность) (подпись) (фамилия, имя,

29.10.2026

Приложение 4
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. N 843-П
О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и
порядке группировки счетов
бухгалтерского учета в соответствии
с показателями бухгалтерской
(финансовой) отчетности

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
57401372000	55687780	1222300056439	2366038169

Отчет
о движении денежных средств организации

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА" (ООО УК "ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

614000, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Сибирская, дом 27Б, эт./пом. 3/6
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		59 750	71 985
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(136)	(1 063)
3	Проценты полученные		2 785	3 379
4	Проценты уплаченные		(3 005)	(2 370)
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(35 064)	(32 770)
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		(17 671)	(14 618)
7	Уплаченный налог на прибыль		0	(1 833)
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		15 667	10 112
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		22 326	32 822
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
10	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	(110)
11	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	73 000
12	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-	(77 000)
13	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	(4 110)
	Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
14	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(25 133)	(23 226)
15	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(25 133)	(23 226)
16	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(25 133)	(23 226)
17	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(2 808)	5 485
18	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	35 995	7 037
19	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	33 188	12 522

Генеральный директор — (должность)
(подпись)
В.В. Андриенко — (фамилия, имя, отчество (при наличии)

29.10.2026

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-01083, 2023-10-26
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	Российская Федерация, 614000, Пермский край, г.о. Пермский, г. Пермь, ул. Сибирская, д. 27Б, эт./пом. 3/6
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Орлов Гргорий Николаевич, является лицом, владеющим долей в размере 51 %; Жуланов Евгений Сергеевич, является лицом, владеющим долей в размере 49%.
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	2 представительства:1) Российская Федерация, 354000, Краснодарский край, г.о. город-курорт Сочи, г. Сочи, г. Сочи, ул. Орджоникидзе, д. 11, этаж 12, ком. 12.11. 2) Российская Федерация, 123242, Город Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Пресненский, ул Заморёнова, дом 12, строение 1
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	на 01.01.2026 - 10 чел., на 30.09.2026 - 11 чел.

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	В 2026 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной, которая продолжает ухудшаться с февраля 2022 года и остается крайне нестабильной. Обострение геополитической ситуации привело к существенным колебаниям валютных курсов, понижению ключевой ставки Банка России, скачкаму цен на нефть и газ и к падению российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в Российской Федерации, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная финансовая отчетность отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, подготовлена в соответствии с нормативными актами Банка России, а также с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и разъяснениями МСФО, признанными на территории Российской Федерации, по формам раскрытия, установленным Положением 843-П от 02.10.2024, на основе способов и моделей ведения бухгалтерского учета, зафиксированных в учетной политике. В отчетных формах в случае отсутствия остатков активов и обязательств, финансового результата от операций, для которых предусмотрены показатели (строки) в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности, эти показатели (строки) исключены из форм бухгалтерской (финансовой) отчетности
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	не применимо
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Реклассификация не проводилась
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	не применимо
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	не применимо

Изложение принципов учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество применяет профессиональные суждения и оценки. Оценки основаны на информации, доступной на отчетную дату, и пересматриваются при изменении обстоятельств.
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	Существенные оценки и допущения, влияющие на показатели отчетности: признание/непризнание отложенных налоговых активов, оценка обесценения финансовых и нефинансовых активов, оценочные обязательства (в т.ч. отпускные), сроки полезного использования и ликвидационная стоимость ОС/НМА.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты первоначально оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость определяется по котировкам активного рынка, а при их отсутствии — по моделям оценки с использованием наблюдаемых рыночных данных; применяется иерархия уровней 1–3.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональная валюта и валюта представления отчетности — рубль. Операции в иностранной валюте отражаются по курсу Банка России на дату операции; на отчетную дату монетарные статьи пересчитываются по курсу Банка России, курсовые разницы признаются в прибыли/убытке.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности; существенных неопределенностей, ставящих под сомнение непрерывность, не выявлено.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Учетная политика на 2025 год актуализирована в связи с вступлением в силу с 01.01.2025 Положения Банка России № 843 П и Указаний Банка России № 6889 У, № 6890 У, № 6891 У. Изменения применяются перспективно; сравнительные данные не корректировались. Уточнен подход к страновому/кредитному риску по суверенным инструментам РФ (по ОФЗ используется суверенный рейтинг РФ; госдолг РФ рассматривается как безрисковый).
8	Причины и характер предстоящих изменений в учетной политике, предполагаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность или указание на то, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	С 01.01.2026 ОСБУ утратили силу и заменены Указаниями Банка России о порядке отражения операций и раскрытия информации. Существенного изменения подходов не ожидается: методология сохраняет ориентацию на принципы МСФО; учётная политика будет актуализирована в части ссылок и формулировок.
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		

9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	К денежным средствам и их эквивалентам относятся касса, средства на счетах и высоколиквидные вложения со сроком погашения, как правило, до 3 месяцев. После признания учитываются по амортизированной стоимости.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты/вклады и долговые бумаги кредитных организаций первоначально оцениваются по справедливой стоимости. Ставка признается нерыночной при отклонении от среднерыночной более чем на 10% (если не обосновано иное). Справедливая стоимость равна номиналу при сроке до 1 года и отклонении ставки не более 10%; иначе применяется дисконтирование. При бизнес модели «удержание для получения денежных потоков» и прохождении SPPI теста активы учитываются по амортизированной стоимости.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Не применимо
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы учитываются по амортизированной стоимости при бизнес модели «удержание для получения денежных потоков» и прохождении SPPI теста. Первоначальная оценка — справедливая стоимость (для активов не FVPL — с учетом затрат по сделке); последующая — амортизированная стоимость. Процентный доход определяется методом эффективной ставки; линейный метод допускается, если разница по результату несущественна (≤10%). в соответствии с Методическими рекомендациями "О порядке расчета амортизированной стоимости финансовых активов и финансовых обязательств с применением метода эффективной ставки процента" (Письмо Банка России от 27.04.2010 N 59-Т).
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Не применимо
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы признаются при наличии контроля и ожидания экономических выгод. Авансы выдаются по сумме перечисления; при наличии признаков обесценения формируется резерв. Предоплаты/авансы по договорам, относящиеся к периодам, списываются в доходы/расходы равномерно (месячный интервал).
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо

17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства, как правило, учитываются по амортизированной стоимости. По решению Общества при первоначальном признании обязательство может быть отнесено к категории, оцениваемой по справедливой стоимости через прибыль или убыток (FVPL), без последующей реклассификации. Первоначальная оценка — справедливая стоимость (для не FVPL — за вычетом затрат по сделке); амортизированная стоимость пересчитывается не реже одного раза в квартал и при погашении.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Взаимозачет финансового актива и обязательства производится только при наличии юридически защищенного права на зачет и намерения осуществить расчеты на нетто основе либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование не применяется, поскольку Общество не осуществляет операции хеджирования.
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применимо
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не применимо
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Не применимо
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства (ОС) признаются при вероятности будущих экономических выгод и надежной оценке стоимости; лимит капитализации — 100 000 руб. Первоначальная стоимость включает прямые затраты на приобретение/создание и доведение до готовности, а также капитализируемые затраты по займам; НДС включается только в случаях, предусмотренных законодательством и налоговой политикой. Безвозмездно полученные/выявленные ОС и ОС по меновым договорам первоначально оцениваются по справедливой стоимости (при возможности надежной оценки). Последующая оценка — по модели первоначальной стоимости (за вычетом амортизации и убытков от обесценения). Последующие затраты капитализируются только при выполнении критериев признания.

26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация ОС начисляется линейным методом. Ликвидационная стоимость определяется по ожидаемой стоимости выбытия; если она несущественна (≤5% от первоначальной стоимости), при расчете амортизируемой стоимости не учитывается.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования ОС устанавливается при признании (в месяцах) исходя из ожидаемого использования, физического/морального износа и ограничений. Диапазоны СПИ: машины и оборудование — свыше 1 года до 15 лет включительно; здания и сооружения — свыше 5 лет до 30 лет включительно.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	НМА признаются при наличии контроля и ожидаемых экономических выгод, сроке использования более 12 месяцев и надежной оценке стоимости; лимит капитализации — 100 000 руб. Объекты ниже лимита списываются в расходы равномерно в течение срока использования.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	НМА первоначально оцениваются по фактическим затратам (цена приобретения и прямые затраты на доведение до состояния готовности). После признания применяется модель учета по первоначальной стоимости (за вычетом амортизации и убытков от обесценения).
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	НМА с неопределенным сроком полезного использования тестируются на обесценение не реже одного раза в год и при наличии признаков обесценения.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	СПИ НМА определяется на дату готовности к использованию исходя из срока прав и ожидаемого периода получения выгод; не превышает срок деятельности Общества. Амортизация НМА с конечным СПИ — линейным методом с даты готовности к использованию до выбытия/перевода в ДАПП; начисление не приостанавливается.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты на исследования признаются расходами периода. Затраты на разработку капитализируются в составе НМА при выполнении критериев (тех. осуществимость, намерение завершить, наличие ресурсов, ожидаемые выгоды и надежная оценка затрат). Затраты на обучение персонала не капитализируются.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		

35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Краткосрочные вознаграждения работникам признаются ежемесячно по начислению (обязательство и расход). Премии признаются при наличии обязанности и возможности надежной оценки по внутренним документам. Страховые взносы признаются одновременно с соответствующими выплатами. Общество ежемесячно признаёт резерв по оплачиваемым отпускам по каждому сотруднику исходя из: количества неиспользованных дней отпуска на отчетную дату; среднего дневного заработка; связанных страховых взносов, начисляемых на отпускные.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В Обществе отсутствуют пенсионные планы.
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	По договорам аренды (арендатор) на дату начала аренды признаются актив в форме права пользования и обязательство по аренде. Обязательство оценивается по приведенной стоимости будущих платежей (ставка по договору, а при невозможности — ставка дополнительных заимствований). Актив учитывается по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и обесценения; амортизация — линейная. Обязательство увеличивается на проценты и уменьшается на фактические платежи.
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Общество не признает право пользования и обязательство по краткосрочной аренде и аренде низкостоимостных активов (справедливая стоимость нового актива ≤ 300 000,00 руб.). Платежи по таким договорам признаются расходами периода.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Негарантированная ликвидационная стоимость — ожидаемая справедливая стоимость предмета аренды на конец срока аренды.
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Ставка дисконтирования: ставка, предусмотренная договором; при невозможности определения — ставка дополнительных заимствований по кредитам сопоставимого срока.
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Переменные арендные платежи, зависящие от индексов/ставок, отсутствуют. Платежи за коммунальные услуги признаются расходами по мере потребления.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		
44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Активы выбывающих групп отсутствуют.

45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы признаются при переходе рисков и выгод; первоначальная оценка — фактическая себестоимость (без НДС и возмещаемых налогов), общехозяйственные расходы не включаются. Запасы для управленческих нужд списываются в расходы при приобретении. Последующая оценка — по меньшей из себестоимости и чистой возможной цены продажи; метод оценки при выбытии — средневзвешенная стоимость (расчет ежегодно на конец года).
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Оценочные обязательства (резервы) признаются при наличии текущего обязательства, вероятности выбытия ресурсов и возможности надежной оценки. Оценка — наилучшая расчетная (с учетом суждения и доступных данных); пересмотр — не реже одного раза в квартал.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается при возникновении договорного обязательства; первоначальная оценка — фактическая (как правило, справедливая) стоимость, последующая — амортизированная стоимость. Прекращение признания — при исполнении либо ином прекращении обязательства.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал отражается в размере, зарегистрированном в учредительных документах. Вклады участников в имущество Общества отражаются в составе добавочного капитала.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Операции с собственными долевыми инструментами не формируют прибыль/убыток; выплаченное/полученное возмещение отражается непосредственно в составе собственного капитала.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общество не создает резервный фонд.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоги признаются по временным разницам на отчетную дату с применением ставок налога, которые будут действовать в период восстановления разниц. ОНА признаются только при высокой вероятности получения налогооблагаемой прибыли; непризнанные ОНА пересматриваются на каждую отчетную дату. По инвестициям в дочерние/зависимые общества ОНО/ОНА признаются лишь в части, по которой ожидается восстановление временных разниц и отсутствует контроль сроков их восстановления.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды к получению признаются в составе прочих инвестиционных доходов на дату объявления (по официальным документам) в сумме начисления до удержания налога. Дивиденды, объявленные после отчетной даты до утверждения отчетности, обязательством на отчетную дату не признаются и раскрываются в примечаниях.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Прочие объекты бухгалтерского учета учитываются по номенклатурным номерам. Первоначальная оценка — справедливая стоимость за вычетом затрат на продажу. Последующая оценка — по меньшей из первоначальной стоимости и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу; переоценка проводится при признании и далее, как правило, на конец года, а также на конец квартала признания.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	4 178	(1)	4 177	7 975	(2)	7 973
2	Итого	4 178	(1)	4 177	7 975	(2)	7 973
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 2 кредитных организациях (на 31.12.2025: в 2 кредитных организациях) с общей суммой денежных средств 4 177 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 7 973 тысяч рублей). Совокупная сумма этих остатков составляла 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2025 года: 100 процентов). Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2026 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 0 тысяч рублей)					

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Денежные средства	4 177	7 973
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	29 008	28 019
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	2	3
4	Итого	33 188	35 995

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки

по денежным средствам за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025 г., в том числе:	2	2
2	расчетные счета	2	2
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(1)	(1)
4	расчетные счета	(1)	(1)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2026 г., в том числе:	1	1
6	расчетные счета	1	1

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	3	3
2	расчетные счета	3	3
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2025 г., в том числе:	3	3
4	расчетные счета	3	3

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	29 009	(1)	29 008	28 020	(1)	28 019
2	Итого	29 009	(1)	29 008	28 020	(1)	28 019
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 1 кредитной организации с общей суммой средств 29 008 тысяч рублей (на 31.12.2025: 28 019 тыс. руб.). Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 30.09.2026 года включают 0 тысяч рублей (на 31.12.2025: 0 тыс. руб.). По строке "Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах" отражена сумма денежных средств на депозитном счете 29 000 тыс. рублей и сумма процентов на 30.09.2026 - 9 тыс. рублей (на 31.12.2025 сумма на расчетном счете 28 000 тыс рублей, сумма процентов - 19 тыс. руб.)					

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2025 г., в том числе:	1	1
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	1
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2026 г., в том числе:	1	1
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	1

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 6.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 31 декабря 2024 г., в том числе:	1	1
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	1
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2025 г., в том числе:	1	1
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	1

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 6.4

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026		На 31.12.2025	
		диапазон контрактных процентных ставок	временной интервал сроков погашения	диапазон контрактных процентных ставок	временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	руб.: 11,84%	29.12.2026	руб.: 13,31%	30.03.2026

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	6 672	-	6 672	7 350	-	7 350
2	Прочее	6 128	-	6 128	5 832	-	5 832
3	Итого	12 800	-	12 800	13 182	-	13 182
4	Текстовое пояснение	Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по управлению паевыми инвестиционными фондами в сумме 6 550 тысяч рублей (на 31.12.2025: 7 350 тыс. руб.). Справедливая стоимость дебиторской задолженности приблизительна равна ее балансовой стоимости. Крупнейшим клиентом является: ООО УК «ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА» Д.У. ЗПИФ комбинированный "ПЕРСПЕКТИВА ПЛЮС", задолженность на 30.09.2026 — 3 800 тыс. руб. (31.12.2025 — 4 600 тыс. руб.,) что составляет 58,02% (на 31.12.2025 — 62,58%) от общей суммы дебиторской задолженности. Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки не начислялся в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности на 30.09.2026г.					

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные программное обеспечение	Итого
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	551	551
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	771	771
3	накопленная амортизация	(221)	(221)
4	Поступление	110	110
5	Амортизация	(215)	(215)
6	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	446	446
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	881	881
8	накопленная амортизация	(436)	(436)
9	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	845	845
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 359	1 359
11	накопленная амортизация	(514)	(514)
12	первоначальная (переоцененная) стоимость	(400)	(400)
13	накопленная амортизация	400	400
14	Амортизация	(337)	(337)
15	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	508	508
16	первоначальная (переоцененная) стоимость	959	959
17	накопленная амортизация	(451)	(451)
18	Текстовое пояснение	Признаков обесценения НМА не выявлено.	

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя		Активы в форме	Итого
		офисное и компьютерное оборудование	земля, здания и сооружения	
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	230	10 033	10 264
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	260	32 608	32 868
3	накопленная амортизация	(29)	(22 575)	(22 604)
4	Поступление	345	-	345
5	Амортизация	(94)	(23 463)	(23 557)
6	Прочее	21	32 409	32 431
7	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	503	18 980	19 483
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	627	34 918	35 544
9	накопленная амортизация	(124)	(15 938)	(16 061)
10	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	448	10 922	11 370
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	627	34 918	35 544
12	накопленная амортизация	(179)	(23 995)	(24 174)
13	Поступление	0	32 146	32 146
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	(26 681)	(26 681)
15	накопленная амортизация	0	26 681	26 681
16	Амортизация	(164)	(25 761)	(25 926)
17	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	284	17 307	17 590
18	первоначальная (переоцененная) стоимость	627	40 382	41 009
19	накопленная амортизация	(343)	(23 076)	(23 418)

Прочие активы

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты с персоналом	1	-	1	-	-	-
2	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	270	-	270
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	603	-	603	559	-	559
4	Прочее	-	-	-	54	-	54
5	Итого	604	-	604	883	-	883
6	Текстовое пояснение	На 30.09.2026 отсутствует предварительная оплата поставщикам и подрядчикам на приобретение каких либо видов запасов. На 30.09.2026 отсутствует предварительная оплата поставщикам и подрядчикам в связи с осуществлением капитальных вложений.					

Анализ изменений запасов

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов		Итого
		материалы	инвентарь и принадлежности	
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 31.12.2024	-	-	-
2	Поступление (создание)	666	675	1 341
3	Признание в составе расходов	(666)	(675)	(1 341)
4	Балансовая стоимость на 30.09.2025	-	-	-
5	Балансовая стоимость на 31.12.2025	-	-	-
6	Поступление (создание)	345	75	420
7	Признание в составе расходов	(345)	(75)	(420)
8	Балансовая стоимость на 30.09.2026	-	-	-

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	18 643	11 630
2	Итого	18 643	11 630

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026		На 31.12.2025	
		процентные ставки	сроки погашения	процентные ставки	сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	16,23%	05.04.2027	17,78%	05.04.2026

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Прочее	615	317
2	Итого	615	317

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	Прочее	Итого
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г.	270	270
2	Использование резервов	(270)	(270)

Прочие обязательства

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	-	1 620
2	Расчеты с персоналом	4 668	4 770
3	Расчеты по социальному страхованию	2 143	1 441
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	23
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 511	1 130
6	Итого	8 321	8 983

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Номинальный зарегистрированный и оплаченный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2025 года и 30.09.2026 года составляет 26 000 тысяч рублей. По состоянию на 31.12.2025 года и 30.09.2026 года сумма добавочного вклада участников в имущество Общества составляла 27 500 тысяч рублей.
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	В 2025 году и в 2026 году структура долей в капитале Общества не менялась.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	В 2025 году и в 2026 году корректировка капитала на инфляцию в Обществе не производилась
4	Информация о распределении прибыли	В 2025 году и в 2026 году распределение накопленной прибыли между участниками Общества не производилось
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Дополнительные права для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года не предусмотрены

Управление капиталом

Таблица 15.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Общество регулярно отслеживает изменения активов и обязательств компании, установленным нормам действующего законодательства РФ. Активы и обязательства подлежат проверке на ежедневной основе. Требования к величине капитала Обществом анализируются до момента заключения сделки и оценивается ее влияние на величину капитала.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Нарушений не выявлено
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Отсутствуют

Процентные доходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 785	3 295
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 682	3 134
3	прочее	103	160
4	Итого	2 785	3 295

Процентные доходы

Таблица 16.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	903	1 102
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	876	967
3	прочее	26	135
4	Итого	903	1 102

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	59 111	73 191
2	Итого	59 111	73 191

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	19 811	27 065
2	Итого	19 811	27 065

Расходы на персонал

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	29 338	30 063
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	7 377	5 002
3	Прочее	443	898
4	Итого	37 159	35 963
5	Текстовое пояснение	На 30.09.2026 в расходах по оплате труда отражены расходы на оплату труда в размере 27 205 т.р. и резервы отпусков в размере 2 133 т.р.. Выплата вознаграждений работникам по итогам года не предполагается.	

Расходы на персонал

Таблица 18.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	9 993	12 560
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	2 186	2 028
3	Прочее	138	266
4	Итого	12 317	14 854

Прямые операционные расходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	147	1 064
2	Итого	147	1 064

Прямые операционные расходы

Таблица 19.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	713
2	Итого	-	713

Процентные расходы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	3 005	2 370
2	Итого	3 005	2 370

Процентные расходы

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	835	938
2	Итого	835	938

Общие и административные расходы

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	5 751	2 844
2	Амортизация основных средств	25 926	23 557
3	Амортизация нематериальных активов	337	215
4	Расходы по аренде	1 866	1 701
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	1 953	1 702
6	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	6 801	5 932
7	Расходы на служебные командировки	464	111
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	52	60
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	188	126
10	Прочее	1 008	1 989
11	Итого	44 346	38 237

Общие и административные расходы

Таблица 21.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 922	2 008
2	Амортизация основных средств	8 708	8 100
3	Амортизация нематериальных активов	99	78
4	Расходы по аренде	621	568
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	597	367
6	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	2 153	2 146
7	Расходы на служебные командировки	85	46
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	14	29
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	73	96
10	Прочее	271	725
11	Итого	14 545	14 163

Прочие доходы

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	17 799	12 355
2	Прочее	-	5
3	Итого	17 799	12 360

Прочие доходы

Таблица 22.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи в аренду имущества, кроме инвестиционного имущества	6 976	4 207
2	Итого	6 976	4 207

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Общество арендует 3 (три) офисных помещения для ведения своей деятельности. Один договор на аренду помещения заключен на срок 11 месяцев с возможностью пролонгации. Второй договор на аренду помещения заключен на срок 11 месяцев без возможности пролонгации. Третий договор на аренду помещения заключен на срок 11 месяцев без возможности пролонгации.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	нет
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Использование только под офис
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Общество не проводит операций продажи с обратной арендой
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	нет
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	нет
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	нет
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Стоимость актива в форме права пользования офисным помещением и соответствующее обязательство по аренде были пересмотрены в текущем периоде на сумму 5 465 тыс руб. в связи с изменением срока аренды

Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых организация является арендатором

Таблица 23.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.09.2026	На 30.09.2025
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	19	17 307	18 980
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	(18 643)	(19 770)

Денежные потоки по договорам аренды, в соответствии с условиями которых организация является арендатором

Таблица 23.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	(3 005)	(2 370)
2	проценты уплаченные	(3 005)	(2 370)
3	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(25 133)	(23 226)
4	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(25 133)	(23 226)
5	Итого	(28 138)	(25 596)

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендодателем

Таблица 23.4

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендодателя, связанной с договорами аренды	Общество сдает в субаренду часть офисного помещения с целью пополнения собственных средств.

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	0	1 779
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(1 117)	904
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	(1 117)	2 683
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(1 117)	2 683
5	Текстовое пояснение	Текущая ставка налога на прибыль, применимая к большей части прибыли, в 2026 году составляет 25 процентов (в 2025 году: 25 процентов).	

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	0	406
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(278)	79
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	(278)	485
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(278)	485

Сопоставление условного расхода (дохода) по налогу на прибыль с фактическим расходом (доходом) по налогу на прибыль

Таблица 24.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(4 960)	11 210
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(1 240)	2 802
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	123	(119)
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	123	(119)
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(1 117)	2 683

Сопоставление условного расхода (дохода) по налогу на прибыль с фактическим расходом (доходом) по налогу на прибыль

Таблица 24.4

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(7)	1 706
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(2)	426
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	(276)	58
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	(276)	58
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(278)	485

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 24.5

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026	Отражено в составе прибыли или убытка	На 01.01.2026
1	2	3	4	5
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток				
3	Нематериальные активы	2	2	-
4	Нематериальные активы	-	(5)	5
5	Основные средства	4	4	-
6	Основные средства	-	(2)	2
7	Расчетные счета в банках	-	-	-
8	Расчетные счета в банках	-	-	-
9	Расчеты с дебиторами и кредиторами	-	(1 553)	1 553
10	Расчеты с дебиторами и кредиторами	1 507	1 507	-
11	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	-	(68)	68
12	Финансовая аренда (арендное обязательство)	4 661	4 661	0
13	Финансовая аренда (право пользования)	-	(2 908)	2 908
15	Общая сумма отложенного налогового актива	6 175	1 640	4 536
16	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	2 402	1 074	1 328
17	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	8 577	2 713	5 864
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
18	Финансовая аренда (право пользования)	-	2 731	(2 731)
19	Финансовая аренда (право пользования)	(4 327)	(4 327)	-
21	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(4 327)	(1 596)	(2 731)
22	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	4 250	1 117	3 133
23	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	4 250	1 117	3 133

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 24.6

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	На 01.01.2025
1	2	3	4	5
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток				
1	Депозиты	-	-	-
2	Нематериальные активы	4	-	4
3	Основные средства	1	1	-
4	Расчетные счета в банках	1	1	-
5	Расчеты с дебиторами и кредиторами	1 133	584	549
6	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	-	(45)	45
7	Финансовая аренда (право пользования)	4 943	(3 348)	8 290
8	Общая сумма отложенного налогового актива	6 082	(2 807)	8 888
9	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	736	(1 504)	2 240
10	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	6 818	(4 311)	11 129
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
11	Финансовая аренда (право пользования)	(4 745)	3 407	(8 152)
12	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(4 745)	3 407	(8 152)
13	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 073	(904)	2 977
14	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	2 073	(904)	2 977